

Ława, dnia 04.12.2012 r.

BF.271.01.2013

**Dotyczy przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 14 tys. euro na przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy w Ławie.**

Wójt Gminy Ława przedstawia zapytania wykonawców i odpowiedzi zamawiającego do w/w postępowania:

**ZAPYTANIE NR 1:**

W związku z ogłoszeniem dotyczącym prowadzenia audytu wewnętrznego w Gminie Ława, proszę o udzielenie odpowiedzi na następujące pytania:

1. Jakie zadania audytowe zapewniające, doradcze, sprawdzające zamawiający przewiduje do realizacji w 2013 roku (proszę o udostępnienie planu audytu)?
2. Proszę o udostępnienie procedur obowiązujących w jednostce dotyczących audytu wewnętrznego, w szczególności proszę o informację jaka jest przyjęta metoda analizy ryzyka na potrzeby rocznego planu?
3. Na czym polegają plany działania zatwierdzone przez Wójta? Audyt wewnętrzny działa na podstawie planu audytu? Czym te plany działania różnią się od planu audytu? W jakiej perspektywie czasowej są ustalane?
4. Czy zamawiający wymaga dyżurów w siedzibie Urzędu? Jeśli tak, to z jaką częstotliwością?

**ODPOWIEDŹ NA ZAPYTANIE NR 1:**

1. Zadania zapewniające (w tym czynności doradcze):

- Przestrzeganie zasad prowadzenia rachunkowości na podstawie ewidencji księgowej w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.- UG Ława
- Gminny Ośrodek Kultury w Ławecznie - w tym: przestrzeganie przepisów prawa, skuteczność i celowość wydatków, sprawozdawczość, gospodarka zasobami w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
- Realizacja zamówień publicznych w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.- UG Ława

2. Metoda analizy ryzyka - matematyczna.
3. Audyt wewnętrzny w Urzędzie Gminy Ława działa na podstawie planu audytu.
4. Zamawiający nie wymaga dyżurów w siedzibie Urzędu, zadania będą wykonywane w siedzibach jednostek audytowanych (godz. pracy: 7.15 - 15.15).


## ZAPYTANIE NR 2

W nawiązaniu do rozmowy telefonicznej uprzejmie proszę o podanie informacji, jakich obszarów dotyczą 3 zadania audytowe, które należy przeprowadzić zgodnie z planem audytu wewnętrznego na 2013 rok.

## ODPOWIEDŹ NA ZAPYTANIE NR 2:

1. Zadania zapewniające (w tym czynności doradcze):

- Przestrzeganie zasad prowadzenia rachunkowości na podstawie ewidencji księgowej w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.- UG Hława
- Gminny Ośrodek Kultury w Lasecznie - w tym: przestrzeganie przepisów prawa, skuteczność i celowość wydatków, sprawozdawczość, gospodarka zasobami w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012r.
- Realizacja zamówień publicznych w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.- UG Hława

Z up. WÓJTA  
  
mgr inż. Bogusław Wylot  
SEKRETARZ GMINY